



Zdravstveni dom  
za študente  
Univerze v Ljubljani

# PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019



Odgovorna oseba:  
V. d. direktorice:  
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.

Ljubljana, februar 2019

## KAZALO VSEBINE

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2019 VSEBUJE:.....	1
II OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2019.....	2
1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU.....	2
1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	2
1.2 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA.....	4
1.3 VODSTVO ZAVODA.....	4
1.4 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	5
1.5 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	6
2 ZAKONSKE PODLAGE.....	7
3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2019.....	9
4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2019.....	13
4.1 LETNI CILJI.....	13
4.2 POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC.....	14
4.2.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF).....	14
4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj.....	15
4.2.3 Aktivnosti na področju NNJF.....	15
4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2019.....	15
5 FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE.....	16
6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2019.....	17
7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2019.....	18
7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	18
7.1.1 Načrtovani prihodki.....	19
7.1.2 Načrtovani odhodki.....	21
7.1.3 Načrtovan poslovni izid.....	26
7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRŠTAH DEJAVNOSTI.....	27
7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA ...	28
8 PLAN KADROV ZA LETO 2019.....	29
8.1 ZAPOSLENOST.....	29
8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2019 – I. del.....	29
8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2019 – II. del.....	29
8.1.3 Ostale kadrovske zadeve.....	30
8.2 OSTALE OBLIKE DELA.....	30
8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	30
8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA.....	31
9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2019.....	31
9.1 PLAN INVESTICIJ.....	31
9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	34
9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA.....	34
9.4 PREDLOG PRERAZPOREDITVE ŽE RAZPOREJENIH NEPORABLJENIH PRESEŽKOV PRIHODKOV PRETEKLIH LET.....	34

## KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2019 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2018 .....	17
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI TER NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2019 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2018.....	18
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2019 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2018.....	19
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2019 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2018.....	21
Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2019 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2018.....	26
Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2019 .....	27
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2019 PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....	29
Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2019 .....	33

## I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2019 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2019 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2019
  2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2019
  3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2019
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2019**
  - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2019**
  - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2019**
  - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2019**
  - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2019**
  - **Priloga - AJPES bilančni izkazi: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, Bilanca stanja**

## II OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2019

### 1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

#### 1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

LOGOTIP:



Zdravstveni dom  
za študente  
Univerze v Ljubljani

**IME:** ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI

**SKRAJŠANO IME:** ZDŠ LJUBLJANA

**SEDEŽ:** AŠKERČEVA CESTA 4, LJUBLJANA

**MATIČNA ŠTEVILKA:** 5700817000

**DAVČNA ŠTEVILKA:** 42997186

**ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA:** 92177

**ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA:** 01100-6030921780

**TELEFON:** 01 200 74 25

**FAX:** 01 252 78 80

**SPLETNA STRAN:** <http://www.zdstudenti.si/>

**USTANOVITELJ:** REPUBLIKA SLOVENIJA Z ODLOKOM VLADE REPUBLIKE SLOVENIJE ŠT. 510-02/92-2/1-8

**DATUM USTANOVITVE:** 17. DECEMBER 1992

**DEJAVNOSTI:**

- Osnovna zdravstvena dejavnost z laboratorijsko dejavnostjo (splošna in družinska medicina, ginekologija in porodništvo, klinična psihologija)
- Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija
- Zobozdravstvena dejavnost z ustno higieno, zobno rentgensko diagnostiko in zobotehničnim laboratorijem

**ORGANI ZAVODA:**

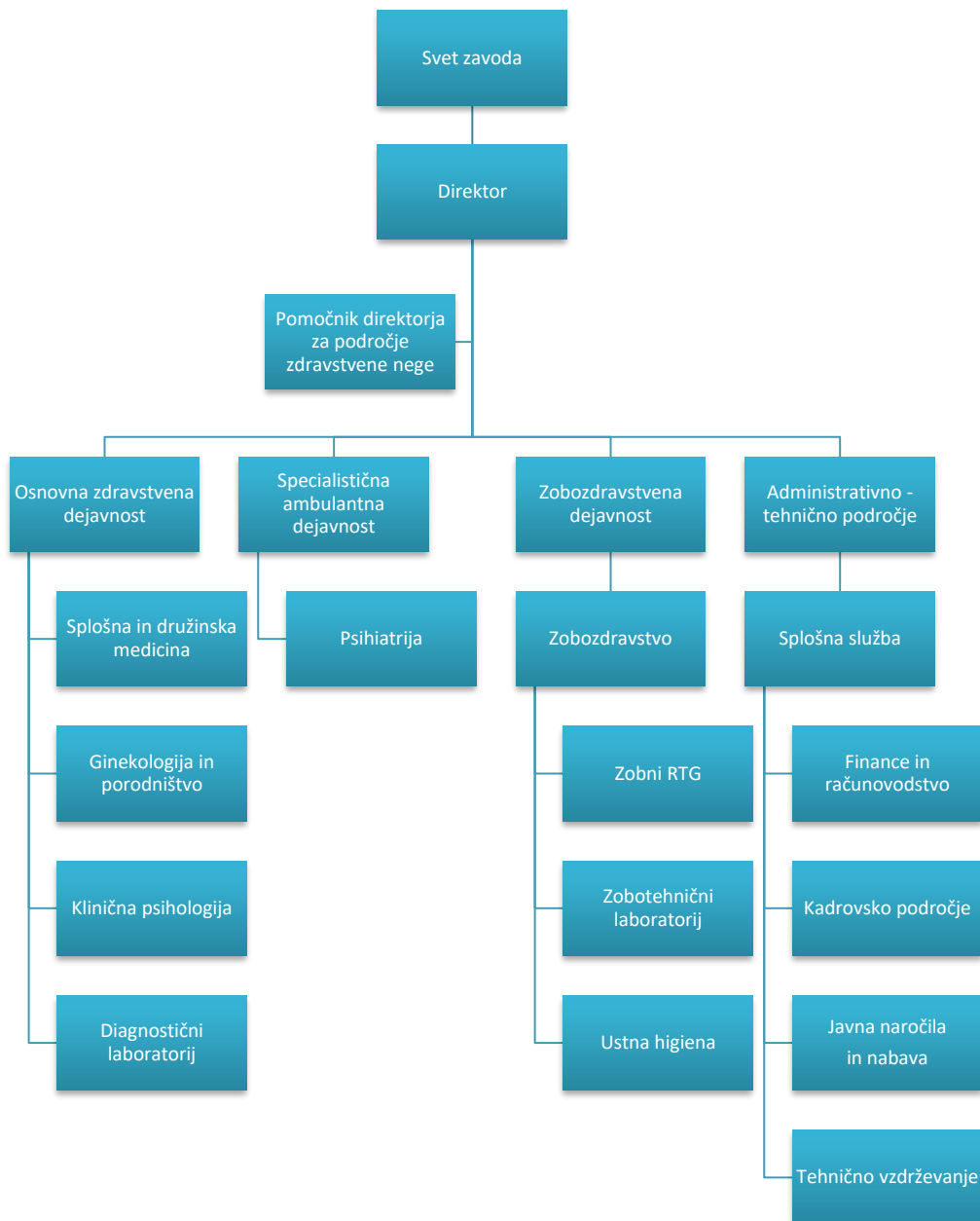
Organi zavoda so: svet zavoda, direktor zavoda in strokovni svet zavoda.

- **Svet zavoda** ima sedem članov: štiri predstavnike ustanovitelja, enega predstavnika zavarovancev, enega predstavnika Mestne občine Ljubljana in enega predstavnika zaposlenih.

PREDSTAVNIK	FUNKCIJA/IME IN PRIIMEK ČLANA
USTANOVITELJA	<b>Predsednica: Zlatka Škrlec</b>
	Članica: mag. Irena Kumše
	Članica: Monika Ažman
	Član: mag. Jožef Kovač
ZAVAROVANCEV	Članica: Anka Bolka
MESTNE OBČINE LJUBLJANA	Članica: Francka Trobec
ZAPOSLENIH	<b>Namestnica predsednice: Martina Jež</b>

- **Direktor zavoda** (vršilka dolžnosti direktorice): Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.
- **Strokovni svet zavoda** sestavljajo direktor zavoda, pomočnik direktorja zavoda za področje zdravstvene nege in predstavniki dejavnosti.

## 1.2 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA



## 1.3 VODSTVO ZAVODA

**V. d. direktorice:** Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

**Strokovni vodja:** Mojca Miholič, dr. med., spec. druž. med.

**Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege:** Petra Židan, dipl. med. sestra

**Vodja splošne službe:** Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

**Vodja splošne in družinske medicine:** Barbara Pregl, dr. med., spec. druž. med.

**Vodja zobozdravstva:** Magdalena Vehar, dr. dent. med.

**Vodja diagnostičnega laboratorija:** Tomaž Vargazon, spec. med. biokem.

## 1.4 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

### ▪ OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

#### **Splošna in družinska medicina (7 timov):**

- zdravnik specialist splošne oziroma družinske medicine (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska sestra (VI. stopnja izobrazbe)
- srednja medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)

#### **Ginekologija in porodništvo (2 tima):**

- zdravnik specialist ginekologije in porodništva (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska babica (VII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra – nacionalna poklicna izobrazba (V. stopnja izobrazba)

#### **Klinična psihologija (2 tima):**

- specialist klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)

#### **Diagnostični laboratorij:**

- specialist medicinske biokemije (VIII. stopnja izobrazbe)
- laboratorijski tehnik (V. stopnja izobrazba)

### ▪ SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST:

#### **Psihiatrija (1 tim):**

- zdravnik specialist psihiatrije (VIII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)

### ▪ ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

#### **Zobozdravstvo (6 timov):**

- zobozdravnik – doktor dentalne medicine (VII. stopnja izobrazbe)
- zobna asistentka (V. stopnja izobrazbe)
- zobotehnik (V. stopnja izobrazbe)
- radiološki inženir (VII. stopnja izobrazbe)
- ustni higienik (VI. stopnja izobrazbe)

### ▪ UPRAVA ZAVODA:

#### **Delavci s posebnimi pooblastili:**

- direktor (VIII. stopnja izobrazbe)
- pomočnik direktorja (VII. stopnja izobrazbe)

#### **Splošna služba:**

##### Finance in računovodstvo:

- računovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- knjigovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- finančno računovodski delavec (V. stopnja izobrazbe)

##### Kadrovsko področje:

- kadrovik (VII. stopnja izobrazbe)

##### Javna naročila in nabava:

- strokovni sodelavec za javna naročila (VII. stopnja izobrazbe)

##### Tehnično vzdrževanje:

- vzdrževalec (IV. stopnja izobrazbe)
- administrativni manipulant (III. stopnja izobrazbe)



## 1.5 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Republika Slovenija je leta 1992 ustanovila Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani (v nadaljevanju ZDŠ) za celovito zdravstveno oskrbo občutljive mladostniške študentske populacije, ki je na začetku svoje poklicne in življenjske poti izpostavljena specifičnim tveganjem in zdravstvenim obremenitvam. S tem je izenačena preskrbljenost z zdravstvenimi storitvami tistih, ki so morali zaradi študija izbrati bivanje v Ljubljani s tistimi, ki lahko obiskujejo visokošolske zavode od doma.

**Poslanstvo** Zdravstvenega doma za študente Univerze v Ljubljani je zagotavljanje celostne zdravstvene oskrbe domačim in tujim študentom Univerze v Ljubljani ter študentom drugih univerz in visokošolskih zavodov.

V ZDŠ zagotavljamo uporabnikom naših storitev, dodiplomskim in podiplomskim študentom, ki študirajo v Ljubljani, njihovim učiteljem, v zadnjem času pa strmo raste delež tujih študentov, ki so na mednarodni izmenjavi v Ljubljani, celostno zdravstveno oskrbo na enem mestu, ustanovitelju in financerjem učinkovito izrabo javnih sredstev, zaposlenim pa dobre pogoje dela in možnost vsestranskega strokovnega razvoja.

Strateški (dolgoročni) cilji našega zavoda, ki izhajajo iz našega poslanstva, so naslednji:

- ohranjanje optimalne ravni zdravstvenega varstva študentske populacije, ki omogoča kar največjo možno korist posamezniku in celotni skupnosti ter tvorno sodelovanje pri oblikovanju nacionalnih strategij za ohranjanje zdravja mladih v zdravstveni politiki;
- učinkovito vodenje in upravljanje zavoda ter doseganje pozitivnih poslovnih rezultatov, razvoj zdravstvenih dejavnosti in skrb za razvoj kadrov, ki so strokovno kompetentni delovati na področju specializirane oskrbe študentske populacije (izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje strokovnega znanja);
- načrtovanje, izvajanje, nadzor in izboljševanje ponudbe zdravstvenih storitev v zadovoljstvo uporabnikov;
- krepitev dobrih poslovnih in strokovnih odnosov z vsemi udeleženci v procesu našega delovanja: z uporabniki naših storitev, z ustanoviteljem – Ministrstvom za zdravje RS (v nadaljevanju MZ), z organom upravljanja – Svetom zavoda ZDŠ, s financerji – Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) in izvajalci dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja, z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije (v nadaljevanju Združenje), z dobavitelji, z drugimi izvajalci zdravstvenih storitev ter z državnimi in drugimi institucijami;
- krepitev sodelovanja z Univerzo v Ljubljani in drugimi visokošolskimi zavodi, posebej z Medicinsko fakulteto (z udeležbo pri pouku študentov izboljšujemo možen nabor novih kadrov v zdravstvu), sodelovanje v procesu izobraževanja mentorjev za visokošolske študijske programe in izboljševanje pretoka informacij na področju zdravstvenih vsebin ter izvajanja preventivnih programov;
- vzpostavitev sistema kakovosti na vseh ravneh delovanja ZDŠ za večjo kakovost izvajanja zdravstvene dejavnosti, boljše upravljanje zavoda in družbeno odgovorno delovanje;

- skrb za razvoj informacijske tehnologije na področju celotnega zavoda ter oblikovanje sodobnih organizacijskih rešitev;
- sodelovanje v učnih procesih pri usposabljanju kadrov s področja dejavnosti ZDŠ ter ohranjanje in povečevanje ugleda zavoda, zdravstvenih delavcev in ostalih zaposlenih.

**Vizija** Zdravstvenega doma za študente Univerze v Ljubljani je preoblikovanje v sodobni Zdravstveni center za študente Univerze v Ljubljani, kar bo omogočeno s pridobitvijo dodatnih prostorskih kapacitet in implementacijo standarda študentske medicine.

## 2 ZAKONSKE PODLAGE

### a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – UPB2, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – UPB3, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2018 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2019,
- Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeni leti 2018 in 2019 z ZZZS.

### b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00, 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18),

- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17, 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13, 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/11 z dne 20. 12. 2018).

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani št. 510-02/92-2/1-8 z dne 17.12.1992 s spremembami in dopolnitvami,
- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani,
- Poslovnik o delu sveta zavoda,
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o sredstvih za osebno varstvo pri delu in osebni varovalni opremi,
- Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o izobraževanju delavcev,
- Pravilnik o prepovedi spolnega in drugega nadlegovanja ter trpinčenja na delovnem mestu,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in pravici do uporabe storitev mobilne telefonije,
- Načrt promocije zdravja,
- Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Pravilnik o imenovanju pooblaščenih oseb za upravljanje čakalnega seznama in vodenja naročilnih knjig v ZDŠ,
- Letno poročilo za leto 2018.

### 3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2019

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2019 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopisa Ministrstva za zdravje – Prva in končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2019, št. 410-34/2018/1 z dne 7.1.2019 in št. 410-34/2018/7 z dne 21.2.2019,
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2018 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819) (Uradni list RS, št. 71/17, 13/18 – ZJF-H, 83/18),
- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 18/91-I in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji),
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 4/19).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2019, so:

#### 1. Makroekonomska izhodišča za leto 2019:

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2018 (UMAR, september 2018) za leto 2019 predvideva povprečno letno rast cen v višini **2,10%** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **5,10%**.

## **2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2019:**

Zaradi varčevalnih ukrepov za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, ki so vplivali na prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, so bile cene zdravstvenih storitev v obdobju od leta 2009 do leta 2014 večkrat znižane. Znižanja so bila izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti.

V letih 2015 in 2016 so se cene zdravstvenih storitev, v skladu z določili SD, začasno nekoliko povišale, kar pa ni pokrilo navedenega izpada prihodkov. Poleg tega je v tem obdobju, zaradi sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno in plačno področje, prišlo do povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev.

Na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2015 so se v letu 2015 cene zdravstvenih storitev začasno povišale na račun dviga cen za 2,12%, za obdobje od julija do decembra 2015, in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje. S SD za pogodbeno leto 2016 so se cene zdravstvenih storitev začasno povišale za 3,60% za obdobje od junija do decembra 2016, 1.1.2017 pa so se ponovno znižale na raven cen iz leta 2014. Na podlagi SD za pogodbeno leto 2018 so se navedene cene dvignile za 5,00%, na podlagi SD za pogodbeno leto 2019 pa še za dodatnih (okvirnih) 5,00% (dvig cen izhaja iz povišanja plačnih razredov v standardih zdravstvenih dejavnosti, ki so podlaga za kalkulacije cen zdravstvenih storitev).

Višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2019 smo načrtovali na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2019, Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev z ZZS in prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela. Temeljna podlaga za načrtovanje navedenih prihodkov iz naslova sklenjene pogodbe z ZZS za vsako posamezno poslovno leto je izpis dokumenta Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar tekočega leta (za leto 2019 smo upoštevali izpis na osnovi cen za mesec marec tekočega leta).

## **3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2019:**

- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (v nadaljevanju Dogovor) in Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (v nadaljevanju ZIPRS1819):
  - Dogovor v Prilogi 1 in Prilogi 2 določa spremembe uvrstitev delovnih mest in nazivov v plačne razrede skladno s 13. členom Zakona o sistemu plač v javnem sektorju;
  - V skladu z Dogovorom javnim uslužbencem z dnem uveljavitve aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev oziroma z dnem uveljavitve aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti pripada: jubilejna nagrada za 40 let delovne dobe v javnem sektorju v višini, kot je določena za 30 let delovne dobe (577,51 EUR) in odpravnina ob

- upokojitvi v višini treh povprečnih plač na zaposlenega v RS oziroma v višini treh zadnjih njegovih plač, če je to zanj ugodneje;
- redna delovna uspešnost se v letu 2019 ne izplačuje (60.c člen ZIPR1819);
  - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2019 izplačuje v skladu s 60.č členom ZIPR1819;
  - regres za letni dopust za leto 2019 se izplača v skladu z določbami 131. člena Zakona o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13 in naslednji, v nadaljevanju ZDR) vsem zaposlenim, ki imajo pravico do letnega dopusta, in sicer najmanj v višini minimalne plače in najkasneje do 1.7.2019;
  - javnim uslužbencem iz drugega odstavka 60.a člena ZIPR1819, pripada za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom, nadomestilo, ki bremeni delodajalca v višini 80,00% osnove, pri čemer je osnova za izračun nadomestila plača preteklega meseca za polni delovni čas;
  - zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezni jubilej še ni prejel v javnem sektorju (60.b člen ZIPRS1819);
  - ZIPRS1819 v 57. členu določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in razporejanja zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo izvrševanja obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi in kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost);
  - deseti odstavek 58. člena ZIPRS1819 določa, da lahko posredni uporabniki proračuna v svojem finančnem načrtu med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2,00% obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu. Ne glede na to pa se lahko med letom prerazporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta (drugi odstavek 61. člena ZIPRS1819);
  - drugi odstavek 60. člena ZIPRS1819 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovske načrte, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. V skladu s prvim in tretjim odstavkom 60. člena ZIPRS1819 se kadrovske načrte pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2020 ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2017 (plan 1.1.2018). Ne glede na to, pa se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela (šesti odstavek 60. člena ZIPRS1819), kar se nanaša predvsem na pridobljeni dodatni obseg programa in nove programe, financirane s strani ZZZS.
  - Zakon o spremembi in dopolnitvah Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-V) (Uradni list RS, št. 84/18):

- javni uslužbenec v letu, ko izpolni pogoje za napredovanje v višji plačni razred, pridobi pravico do izplačila v skladu z višjim plačnim razredom 1. decembra leta, v katerem je napredoval.
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih.
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom:
  - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2019 dalje 3,81 EUR.

V letih 2017 in 2018 je bilo sprejetih več aneksov h kolektivnim pogodbam za več področij zdravstvene dejavnosti, ki bistveno povečujejo odhodke javnim zdravstvenim zavodom iz naslova stroškov dela, kar je posledica dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva. Z izjemo posebnega vladnega projekta variabilnega nagrajevanja zdravstvenih delavcev, kjer je bil pretežni del povečanih stroškov dela zavodom refundiran iz državnega proračuna, sredstva za zakonsko predpisano povišanje stroškov dela za leto 2017 niso bila zagotovljena, za leto 2018 so bila zagotovljena delno, za leto 2019 pa naj bi bila zagotovljena v celoti (odprto je še vprašanje povišanih stroškov regresa za letni dopust zaradi povišanja minimalne plače), v kolikor bo dvig plačnih razredov v posameznih standardih zdravstvenih dejavnosti pokrila vsa navedena povišanja plač.

Tudi v letu 2019 bomo nadaljevali z racionalizacijo stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov, kar pa bo, zaradi vse večje prostorske stiske, zelo oteženo.

#### **4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2019 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2019 ter druge sestavine in izhodišča za pripravo programov dela in finančnega načrta za leto 2019:**

- Na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2018 načrtujemo 2,10% povečanje nabavnih cen iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2019. Za tiste vrste materialov in storitev, za katere so za celotno leto 2019 v teku sklenjene pogodbe na osnovi izvedenih javnih naročil, navedenega povečanja cen ne načrtujemo.
- V skladu s priporočili MZ bomo pri načrtovanju investicij in vzdrževalnih del za leto 2019 sledili višini razpoložljivih sredstev za nemoteno izvajanje zdravstvene dejavnosti.
- Nadaljevali bomo z racionalizacijo poslovanja z zniževanjem stroškov pri nabavah materiala, storitev in opreme, omejevanjem vseh ostalih izdatkov, ki niso nujno potrebni za delovanje zavoda ter selektivnem načrtovanju investicij in vzdrževalnih del.
- Nadaljevali bomo z restriktivnim pristopom pri načrtovanju in realizaciji vseh odhodkov, na katere v zavodu lahko vplivamo.

## 4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2019

### 4.1 LETNI CILJI

V okviru načrtovanega programa dela in finančnega načrta, ki temelji na sklenjeni pogodbi z ZZZS, smo si za leto 2019 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2019, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda.
2. Uvedba dodatnega standarda: DISPANZER ZA ŠTUDENTE – PREVENTIVA (standard DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE – PREVENTIVA, šifra dejavnosti 327 011, za potrebe študentske populacije ni ustrezen). Preventivni pregledi študentov se razlikujejo od preventivnih pregledov šolske mladine. Glede na to, da študenti sodijo med odraslo populacijo, so v primeru preventivnega pregleda za vsakega študenta vključene tudi laboratorijske preiskave, in sicer urinske in hematološke preiskave. Za uvedbo omenjenega standarda si bomo prizadevali v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2019.
3. Sprememba standarda: ZOBOZDRAVSTVO ZA ŠTUDENTE (šifra dejavnosti 404 105 + 404 106). S sprejemom SD 2017 je bilo v standardu 404 101 + 404 102 »Zobozdravstvo za odrasle« priznано povečanje deleža zobnega tehnika iz 0,50 na 1. Glede na to, da so potrebe po zobnoprotetični oskrbi študentov večje od trenutno priznanega deleža, je potrebno tudi pri zobozdravstveni oskrbi študentov sorazmerno povečati omenjeni delež, zato smo v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2019 predlagali povečanje deleža zobnega tehnika v standardu zobozdravstvo za študente iz 0,20 na 0,50.
4. Povečanje obsega osnovne zdravstvene dejavnosti KLINIČNE PSIHOLOGIJE (šifra dejavnosti: 549 033) za 1 tim (iz 2 timov na 3 time). Predlog je bil podan v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2019.
5. Priprava načrta za vsebinsko in prostorsko prenavo procesa izvajanja preventivnih sistematskih pregledov, vključno z implementacijo dodatnega vprašalnika o mentalnem zdravju študentov (v povezavi s pridobitvijo novega programa klinične psihologije), z ustanovitvijo delovne skupine, ki bo pripravila nov protokol delovnih procesov in poskrbela za njegovo implementacijo.
6. Začetne aktivnosti za zmanjševanje administrativnih ovir za dostop do kliničnopsihološke pomoči za duševne stiske v skladu z Resolucijo o nacionalnem programu duševnega zdravja za obdobje 2018 - 2028 z:
  - ureditvijo dostopa do hitrega kliničnopsihološkega svetovanja v obsegu 10 ur brez napotnega dokumenta,
  - ureditvijo dostopa do enoletne obravnave v skupini za anksioznost in depresivnost brez napotnega dokumenta (40 obiskov).
7. Pridobivanje dela prihodkov iz naslova t.i. tržne dejavnosti (v pretežnem delu so to prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve, zaračunanih fizičnim in pravnim osebam).
8. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2019 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo:



- pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo,
  - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije,
  - vlaganje v nepremičnine in medicinsko opremo iz sredstev prenesenega poslovnega izida,
  - pridobivanje subvencij Eko sklada za vlaganja v izboljšanje energijske učinkovitosti poslovne stavbe.
9. Enotna ureditev označevalnih/usmerjevalnih tabel v slovenskem in angleškem jeziku v skladu z novo celostno grafično podobo zavoda.
  10. Vzpostavitev sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR.
  11. Poskusna uvedba spletne ankete o zadovoljstvu uporabnikov ter izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev ZDŠ.
  12. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
  13. Racionalna in cenovno učinkovita nabava blaga in storitev ter izvajanje javnih naročil blaga in storitev v skladu z Zakonom o javnem naročanju – samostojno, v sodelovanju z MZ in v okviru Združenja.
  14. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2019.
  15. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju, s poudarkom na področju kakovostne komunikacije s pacienti in reševanja konfliktov.

## **4.2 POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC**

### **4.2.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF)**

Notranja kontrola je celota pravil, katerih cilj je zagotoviti temeljna proračunska načela preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti poslovanja. Z namenom uskladitve poslovanja na področju varstva osebnih podatkov (v skladu s Splošno uredbo o varstvu osebnih podatkov, ki je stopila v veljavo v letu 2018), za leto 2019 načrtujemo vzpostavitev sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR (General Data Protection Regulation).

Notranje revidiranje je neodvisna in nepristranska dejavnost preiskovanja in svetovanja, katere namen je izboljšati poslovanje, zmanjšati poslovno tveganje in prispevati k doseganju ciljev zavoda. V ta namen načrtujemo notranje revidiranje delovanja notranjih kontrol na področju obračuna in knjiženja letne amortizacije osnovnih sredstev in drobnega inventarja za proračunsko leto 2018, ki ga bomo izvedli tekom leta 2019.

## 4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

V izjavi o oceni NNJF za leto 2018 so bila opredeljena naslednja tveganja, za katere bomo v letu 2019 usmerjali svoje dejavnosti za njihovo obvladovanje:

- *Tveganje:* prostorska stiska in problem delovanja na dveh lokacijah (matični lokaciji in dislocirani enoti), kar povzroča večje stroške in ovira delovni proces.  
*Predviden ukrep:* iskanje najustreznejše rešitve z ustanoviteljem.
- *Tveganje:* zastarela laboratorijska medicinska oprema.  
*Predviden ukrep:* nabava novega hematološkega analizatorja v letu 2019.
- *Tveganje:* premajhen odziv študentov na vabilo za sistematski pregled.  
*Predviden ukrep:* povečanje kvalitete sistematskih pregledov in povečanje prepoznavnosti ZDŠ.

## 4.2.3 Aktivnosti na področju NNJF

Na področju NNJF bomo v letu 2019 izvedli notranjo revizijo delovanja notranjih kontrol na področju obračuna in knjiženja letne amortizacije osnovnih sredstev in drobnega inventarja za proračunsko leto 2018 (opredeljeno v podpoglavju 4.2.1). Notranjo revizijo poslovanja zagotavljamo, v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02), s pooblaščenim zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja. Tovrstni način izvajanja notranjega revidiranja je izbran zato, da je zadoščeno načelu gospodarnosti (koristi večje od stroškov) pri izvajanju aktivnosti na področju obvladovanja tveganj.

Za proračunsko leto 2017 smo v letu 2018 zagotovili izvedbo notranje revizije delovanja notranjih kontrol na področju obračuna plač in drugih prejemkov. V revizijskem poročilu so podana tri priporočila za izboljšanje delovanja notranjih kontrol na revidiranem področju poslovanja, ki smo jih oziroma jih bomo v celoti upoštevali. Dve priporočili se nanašata na nekatere formalne pomanjkljivosti pri opisu delovnih mest v internem Pravilniku o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest ter ureditvi personalnih map, eno priporočilo pa se nanaša na obračun nadomestila za praznik pri delavcih, za katere velja Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva, in sicer je potrebno pri teh delavcih pri izračunu nadomestila za praznik upoštevati bruto urno postavko tekočega (in ne preteklega) meseca.

## 4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2019

V skladu z letnim ciljem pod točko 13 (podpoglavje 4.1) za leto 2019 načrtujemo izvedbo naslednjih aktivnosti na področju javnega naročanja blaga in storitev:

- izvedba javnega naročila za storitve čiščenja,
- izvedba javnega naročila za nabavo zobozdravstvenega aparata,

- izvedba javnega naročila za nakup hematološkega analizatorja za potrebe diagnostičnega laboratorija,
- izvedba javnega naročila za nakup ultrazvočnega aparata za ginekologijo,
- izvedba javnega naročila za laboratorijske storitve,
- izvedba povpraševanja za skupno javno naročilo z Združenjem zdravstvenih zavodov za dobavo električne energije s sklenitvijo okvirnega sporazuma,
- izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem zdravstvenih zavodov za dobavo pisarniškega potrošnega materiala.

## **5 FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE**

Izpolnjevanje zastavljenih ciljev merimo z različnimi kazalci, kar je odvisno od področja, na katerem zasledujemo realizacijo ciljev. Izvajanje delovnega programa oziroma število opravljenih storitev spremljamo s pomočjo fizičnih kazalcev - količnikov in točk ter deleži realiziranega programa v primerjavi z načrtovanim. Realizacijo spremljamo po posameznih dejavnostih zavoda, znotraj dejavnosti pa tudi po posameznih nosilcih dejavnosti.

Realizacijo finančnega načrta spremljamo vrednostno in primerjalno z načrtovanimi in preteklimi prihodki ter stroški. Prihodke in stroške vodimo po stroškovnih nosilcih, ki predstavljajo posamezne dejavnosti našega zavoda. Gospodarnost in učinkovitost poslovanja na ravni celotnega zavoda ocenjujemo z naslednjimi finančnimi kazalniki poslovanja:

- kazalnikom gospodarnosti,
- deležem amortizacije v celotnem prihodku,
- stopnjo odpisanosti opreme,
- deležem terjatev v celotnem prihodku,
- koeficientom plačilne sposobnosti,
- koeficientom zapadlih obveznosti,
- kazalnikom zadolženosti,
- kazalnikom pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi in
- kazalnikom prihodkovnosti sredstev.

Uresničevanje ostalih ciljev spremljamo s kazalniki, prilagojenimi posamezni vrsti cilja (npr. zadovoljstvo uporabnikov naših storitev in zadovoljstvo zaposlenih za leto 2019 bomo ocenjevali na podlagi analize izvedene ankete o zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih v letu 2019 ter prejetih pohval in pritožb naših uporabnikov).

## 6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2019

### Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2019

Načrtovani delovni program, opredeljen v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2019, je prikazan v Tabeli 1. Podatki so izraženi količinsko – v količnikih oziroma v točkah, ločeno za preventivno oziroma kurativno dejavnost v okviru posamezne dejavnosti našega zavoda. Načrtovano število količnikov v dispanzerju za otroke in šolarje ter dispanzerju za ženske je okvirno. Natančno število načrtovanih količnikov v omenjenih dejavnostih bo znano šele, ko nam bo ZZZS posredoval Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019.

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2019 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2018

DEJAVNOST	ŠIFRA	POGODBA ZZZS 2018	REAL. 2018	FN 2019	INDEKS FN19/FN18	INDEKS FN19/R18
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
<b>1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>						
<b>1.1 DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE</b>						
K iz obiskov - SKUPAJ	SKUPAJ	230.537	224.490	230.365	<b>99,93</b>	<b>102,62</b>
K iz obiskov - preventiva	<b>327 011</b>	87.302	87.407	87.407	<b>100,12</b>	<b>100,00</b>
K iz obiskov - kurativa	<b>327 009</b>	143.235	137.083	142.958	<b>99,81</b>	<b>104,29</b>
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2018): <b>95,06</b>						
<b>1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE</b>						
K iz obiskov - SKUPAJ	<b>306 007</b>	58.388	40.506	58.388	<b>100,00</b>	<b>144,15</b>
K1012 - preventiva		2.071	2.164	2.164	<b>104,49</b>	<b>100,00</b>
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2018): <b>96,87</b>						
<b>1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)</b>	<b>549 033</b>	45.706	48.551	45.706	<b>100,00</b>	<b>94,14</b>
<b>2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST</b>						
<b>PSIHIATRIJA (točke)</b>	<b>230 241</b>	37.959	46.283	37.959	<b>100,00</b>	<b>82,01</b>
<b>3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	<b>404 105, 106</b>	224.010	235.237	224.010	<b>100,00</b>	<b>95,23</b>

Načrtujemo tudi, da se v celoti izvedeta programa zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje, ki jih ZZZS plačuje v pavšalu, v okviru pogodbeno priznanih timov.

Skupno število vseh pogodbeno priznanih nosilcev dejavnosti oziroma timov za leto 2019 znaša **19,91**, od tega **18,00** ambulantnih timov in **1,91** zdravstveno vzgojnega tima, po posameznih dejavnostih pa je naslednje:

**Osnovna zdravstvena dejavnost:** skupaj **11,00** nosilcev dejavnosti:

SPLOŠNE AMBULANTE: skupaj **7,00** nosilcev, od tega 1,83 nosilca na preventivni dejavnosti in 5,17 nosilca na kurativni dejavnosti (na osnovi dokončno definiranega načrtovanega obsega storitev v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2019 se nosilci v preventivni in kurativni dejavnosti ustrezno prerazporedijo);

GINEKOLOŠKE AMBULANTE: **2,00** nosilca dejavnosti;

KLINIČNOPSIHOLOŠKA AMBULANTA: **2,00** nosilca dejavnosti.

**Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija: 1,00** nosilec dejavnosti.

**Zobozdravstvena dejavnost: 6,00** nosilcev dejavnosti.

Za izvedbo programov **zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje** imamo priznanega **1,91** nosilca (dipl. med. sestra/višja med. sestra), od tega 1,00 nosilca za program zdravstvene vzgoje in 0,91 nosilca za program zobozdravstvene vzgoje.

Obseg dela iz naslova opravljanja storitev tržne dejavnosti načrtujemo samo finančno, v okviru načrtovanja poslovnih prihodkov, v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, kar je razvidno iz naslednjega poglavja (7).

## 7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2019

### 7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

**Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2019**

**Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov**

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2019 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu. Za leti 2018 in 2019 so prikazani tudi deleži, ki jih posamezne vrste prihodkov in odhodkov zavzemajo v celotnih prihodkih oziroma v celotnih odhodkih.

Tabela 2: **NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI TER NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2019 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2018**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA	FINANČNI	INDEKS	RAZLIKA	STRUKTURA	
		2018	NAČRT			PRIH./ODH.	(delež v CP/CO)
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.413.895	2.568.000	106,38	154.105	99,93	99,92
762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	–	0	0,00	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	1.692	2.000	118,20	308	0,07	0,08
<b>76</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.415.587</b>	<b>2.570.000</b>	<b>106,39</b>	<b>154.413</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
460	STROŠKI MATERIALA	268.492	272.000	101,31	3.508	11,18	10,58
461	STROŠKI STORITEV	275.510	277.000	100,54	1.490	11,48	10,78
464	STROŠKI DELA	1.807.892	1.960.600	108,45	152.708	75,30	76,29
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	43.447	55.000	126,59	11.553	1,81	2,14
465	DRUGI STROŠKI	5.238	5.300	101,18	62	0,22	0,21
468+469	DRUGI IN PREVREDNOT. ODHODKI	306	100	32,68	-206	0,01	0,00
<b>46</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>2.400.885</b>	<b>2.570.000</b>	<b>107,04</b>	<b>169.115</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
985	POSLOVNI IZID	14.702	0	<b>0,00</b>	<b>-14.702</b>	0,61	0,00
80	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	0	0	–	0	–	–
<b>985</b>	<b>POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI</b>	<b>14.702</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.702</b>	<b>0,61</b>	<b>0,00</b>

### 7.1.1 Načrtovani prihodki

**Načrtovani celotni prihodki** za leto 2019 znašajo **2.570.000 EUR** in bodo za **6,39%** oziroma za **154.413 EUR** višji od doseženih v letu 2018. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2019, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2019 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2018**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2018	FINANČNI NAČRT 2019	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIHODKOV (delež v CP)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
<b>76</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.415.587</b>	<b>2.570.000</b>	<b>106,39</b>	<b>154.413</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>760</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>2.413.895</b>	<b>2.568.000</b>	<b>106,38</b>	<b>154.105</b>	<b>99,93</b>	<b>99,92</b>
	PRIHODKI ZZS-skupaj	2.090.087	2.215.000	105,98	124.913	86,53	86,19
del 760	Prihodki ZZS-obvezno zavarovanje	1.997.599	2.150.000	107,63	152.401	82,70	83,66
del 760	Prihodki ZZS-za socialno ogrožene	9.202	10.000	108,67	798	0,38	0,39
del 760	Prihodki ZZS -konvencije	31.033	34.000	109,56	2.967	1,28	1,32
del 760	Prihodki ZZS-za pokrivanje stroškov priprav. in specializantov	21.063	21.000	99,70	-63	0,87	0,82
del 760	Prihodki ZZS -za vladni projekt PVP	31.190	0	0,00	-31.190	1,29	0,00
del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	181.166	200.000	110,40	18.834	7,50	7,78
del 760	Prihodki doplačil do polne cene zdr. stor.	6.003	6.000	99,95	-3	0,25	0,23
del 760	Prihodki od nam. donacij za izobr. In izvedbo projektov	5.800	6.000	103,45	200	0,24	0,23
del 760	Prihodki za pokrivanje str. krož. spec. in priprav.	5.769	6.000	104,00	231	0,24	0,23
del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	125.070	135.000	107,94	9.930	5,18	5,25
<b>762</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>763+764</b>	<b>DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI</b>	<b>1.692</b>	<b>2.000</b>	<b>118,20</b>	<b>308</b>	<b>0,07</b>	<b>0,08</b>

### Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2019 znašajo 2.568.000 EUR in bodo za 6,38% oziroma za 154.105 EUR višji od doseženih v letu 2018. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 99,92% (realizacija 2018: 99,93%).

Podlaga za načrtovanje poslovnih prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je dokument Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec marec 2019, ki nam ga je ZZS posredoval za namen načrtovanja programa dela in prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Navedeni dokument že vključuje povišanje cen zdravstvenih storitev iz naslova dviga plačnih razredov v standardih zdravstvenih dejavnosti.

Na podlagi sprejetega SD za pogodbeno leto 2019 smo dodatno upoštevali tudi višje prihodke v dejavnosti zobozdravstva zaradi spremembe standarda zobozdravstvo za študente (sprejet je bil naš predlog povečanja deleža zobnega tehnika iz 0,20 na 0,50) v okvirni višini 30.000 EUR in revalorizacijo cen zdravstvenih storitev (valorizacija materialnih stroškov in amortizacije, vkalkuliranih v cene zdravstvenih storitev) iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2019 v višini 2,10% oziroma 11.000 EUR.

Skladno z določili Aneksa št. 2 k SD za pogodbeno leto 2018 smo za dejavnosti psihiatrije in zobozdravstva predvideli tudi 5,00% preseganje pogodbeno dogovorjenega programa v okvirni višini 30.000 EUR.

Nove cene zdravstvenih storitev bodo upoštevane od marca 2019 dalje, z veljavnostjo za celotno obdobje leta 2019. Navedeno bo vplivalo na višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, ki vključujejo tudi prihodke iz naslova konvencij in socialno ogroženih ter prihodke od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev.

V primerjavi z realiziranimi prihodki leta 2018, v letu 2019 predvidevamo tudi višje prihodke iz naslova tržne dejavnosti, zaradi predvidenega povečanja deleža zaposlitve izvajalke storitev ustne higijene v drugi polovici leta in iz naslova večjega načrtovanega obsega storitev cepljenja v dejavnosti splošne in družinske medicine.

Za leto 2019 ne načrtujemo prihodkov iz naslova posebnega vladnega projekta nagrajevanja zdravstvenih delavcev, ki so bili v letu 2018 realizirani v višini 31.190 EUR. Pri ostalih poslovnih prihodkih za leto 2019 ne predvidevamo bistvenih sprememb v primerjavi z realizacijo teh prihodkov v preteklem letu.

### **Načrtovani finančni prihodki**

Načrtovani finančni prihodki za leto 2019 znašajo 0 EUR, kar je enako realiziranim v letu 2018. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,00% (realizacija 2018: 0,00%).

Javni zdravstveni zavodi, katerih ustanovitelj je država, imamo edino možnost plasmaja prostih denarnih sredstev preko sistema enotnega zakladniškega računa države, kjer letna obrestna mera znaša 0,00%, ne glede na ročnost vezave. Obrestna mera za prosta denarna sredstva na podračunih proračunskih uporabnikov prav tako znaša 0,00%.

### **Načrtovani drugi prihodki**

Za leto 2019 predvidevamo za 2.000 EUR drugih in prevrednotovalnih prihodkov, kar je za 18,20% oziroma za 308 EUR več od teh prihodkov, realiziranih v letu 2019. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,08% (realizacija 2018: 0,07%).

## 7.1.2 Načrtovani odhodki

**Načrtovani celotni odhodki** za leto 2019 znašajo **2.570.000 EUR** in bodo za **7,04%** oziroma za **169.115 EUR** višji od doseženih v letu 2018. Njihov prikaz oziroma razčlenitev po posameznih vrstah stroškov in njihovo strukturo ter primerjavo z realiziranimi stroški preteklega leta vsebuje Tabela 4.

Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2019 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2018

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2018	FN 2019	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
						1	2
<b>46</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>2.400.885</b>	<b>2.570.000</b>	<b>107,04</b>	<b>169.115</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>460+461</b>	<b>STROŠKI MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>544.002</b>	<b>549.000</b>	<b>100,92</b>	<b>4.998</b>	<b>22,66</b>	<b>21,36</b>
<b>460</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>268.492</b>	<b>272.000</b>	<b>101,31</b>	<b>3.508</b>	<b>11,18</b>	<b>10,58</b>
del 460	zdravila in cepiva	60.513	62.000	102,46	1.487	2,52	2,41
del 460	medicinski material	29.750	30.000	100,84	250	1,24	1,17
del 460	laboratorijski material	61.850	62.000	100,24	150	2,58	2,41
del 460	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	60.123	60.000	99,80	-123	2,50	2,33
del 460	obrazci za zdravstvo	6.051	4.000	66,10	-2.051	0,25	0,16
del 460	pisarniški material	9.592	10.000	104,25	408	0,40	0,39
del 460	drug nezdravstveni material v ordinacijah	5.514	5.000	90,68	-514	0,23	0,19
del 460	voda	664	700	105,42	36	0,03	0,03
del 460	voda v čakalnicah	678	700	103,24	22	0,03	0,03
del 460	zaščitna oblačila in obutev	1.741	1.800	103,39	59	0,07	0,07
del 460	material za popravila in vzdrževanje	1.269	1.300	102,44	31	0,05	0,05
del 460	stroški nadomestnih delov za OS	0	200	-	200	0,00	0,01
del 460	DI (drobni del. pripomočki)	2.652	2.500	94,27	-152	0,11	0,10
del 460	ogrevanje	16.551	17.000	102,71	449	0,69	0,66
del 460	električna energija in zem. plin	10.401	13.500	129,80	3.099	0,43	0,53
del 460	strokovna literatura	292	300	102,74	8	0,01	0,01
del 460	drugi stroški materiala	851	1.000	117,51	149	0,04	0,04
<b>461</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>275.510</b>	<b>277.000</b>	<b>100,54</b>	<b>1.490</b>	<b>11,48</b>	<b>10,78</b>
del 461	telefonske storitve	7.105	7.200	101,34	95	0,30	0,28
del 461	poštne storitve	7.761	7.000	90,19	-761	0,32	0,27
del 461	stroški tekočega vzdrževanja	19.124	16.000	83,66	-3.124	0,80	0,62
del 461	stroški investicijskega vzdrževanja	12.721	18.000	141,50	5.279	0,53	0,70
del 461	stroški čiščenja	25.125	34.000	135,32	8.875	1,05	1,32
del 461	stroški pranja delovnih oblek	2.335	2.400	102,78	65	0,10	0,09
del 461	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluzenje)	5.197	5.200	100,06	3	0,22	0,20
del 462	tiskarske in oblikovalske storitve	212	700	330,19	488	0,01	0,03
del 461	zavarovalne premije	4.156	4.200	101,06	44	0,17	0,16
del 461	najemnine (obratovalni stroški disl.enota)	4.065	3.800	93,48	-265	0,17	0,15
del 461	intelektualne storitve	7.761	3.500	45,10	-4.261	0,32	0,14
del 461	supervizija za klin. psih.	990	1.800	181,82	810	0,04	0,07
del 461	reprezentanca	350	300	85,71	-50	0,01	0,01
del 461	sejnine	1.752	2.500	142,69	748	0,07	0,10
del 461	plačilni promet in bančne storitve	1.458	1.500	102,88	42	0,06	0,06
del 461	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirn.)	7.596	8.000	105,32	404	0,32	0,31
del 461	izobraževanje delavcev (kotizacije)	17.040	18.000	105,63	960	0,71	0,70
del 461	zdravstvene in laboratorijske storitve	85.295	86.000	100,83	705	3,55	3,35
del 461	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	2.789	5.000	179,28	2.211	0,12	0,19
del 461	računalniške storitve	27.704	30.000	108,29	2.296	1,15	1,17



KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2018	FN 2019	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
del 461	storitve varovanja	4.939	5.000	101,24	61	0,21	0,19
del 461	storitve po podjemnih pogodbah	29.552	16.400	55,50	-13.152	1,23	0,64
del 461	stroški drugih storitev	483	500	103,52	17	0,02	0,02
<b>464</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>1.807.892</b>	<b>1.960.600</b>	<b>108,45</b>	<b>152.708</b>	<b>75,30</b>	<b>76,29</b>
del 464	bruto plače in nadomestila	1.398.813	1.520.000	108,66	121.187	58,26	59,14
del 464	dajatve na plače	225.425	244.900	108,64	19.475	9,39	9,53
del 464	povračila stroškov prevoza na delo	59.361	63.000	106,13	3.639	2,47	2,45
del 464	povračila stroškov prehrane med delom	40.555	42.600	105,04	2.045	1,69	1,66
del 464	jubil. nagrade, solid.pomoči	1.011	1.600	158,26	589	0,04	0,06
del 464	regres za letni dopust	46.527	50.000	107,46	3.473	1,94	1,95
del 464	odpravnine	418	500	119,62	82	0,02	0,02
del 464	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	21.381	23.000	107,57	1.619	0,89	0,89
del 464	drugi stroški dela-prispevek za VZI	14.401	15.000	104,16	599	0,60	0,58
<b>462</b>	<b>STROŠKI AMORTIZACIJE</b>	<b>43.447</b>	<b>55.000</b>	<b>126,59</b>	<b>11.553</b>	<b>1,81</b>	<b>2,14</b>
<b>465</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>5.238</b>	<b>5.300</b>	<b>101,18</b>	<b>62</b>	<b>0,22</b>	<b>0,21</b>
<b>468+469</b>	<b>DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI ODHODKI</b>	<b>306</b>	<b>100</b>	<b>32,68</b>	<b>-206</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>

Načrtovani stroški materiala in storitev za leto 2019 znašajo 549.000 EUR in bodo za 0,92% oziroma za 4.998 EUR višji od doseženih v letu 2018. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 21,36% (realizacija 2018: 22,66%). Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo upoštevali raven realizacije preteklega leta, ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2019, veljavnih pogodb ter specifičnih okoliščin poslovanja v letu 2019.

Usmeritev zavoda na področju načrtovanja in realizacije te skupine odhodkov je restriktiven pristop, ki ga bomo uresničevali s pomočjo naročanja blaga in storitev preko javnih naročil, spremljanja oziroma nadzora nad izvajanjem sklenjenih pogodb, pogajanj z dobavitelji za znižanje cen, združevanjem istovrstnih/podobnih storitev v okviru enega dobavitelja, ipd.

### Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala (konto 460) za leto 2019 znašajo 272.000 EUR in bodo za 1,31% oziroma za 3.508 EUR višji od doseženih v letu 2018. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 10,58% (realizacija 2018: 11,18%).

Največje deleže v celotnih stroških materiala predstavljajo stroški zdravil in cepiv (22,79%), stroški laboratorijskega materiala (22,79%) in stroški zobozdravstvenega, zobotehničnega ter RTG materiala (22,06%).

Pri stroških zdravil in cepiv se, na podlagi načrtovanega večjega obsega realizacije storitev cepljenja, v letu 2019 predvideva nekoliko višja realizacija (za 2,46% oziroma za 1.487 EUR). Za zobozdravstveni, zobotehnični ter RTG material so v teku okvirni sporazumi na podlagi izvedenega postopka javnega naročila v letu 2016, sklenjeni za obdobje štirih let (do 14.5.2020), za laboratorijski material pa so v veljavi pogodbe na podlagi izvedenega postopka javnega naročila v letu 2017, ki je bil zaključen v začetku leta 2018 s sklenitvijo pogodb z

izbranimi ponudniki za obdobje treh let (do 16.1.2021). Pri obeh navedenih vrstah materiala smo za leto 2018 predvideli realizacijo v višini realizacije leta 2018.

Večjo rast (za 29,80% oziroma za 3.099 EUR), v primerjavi s preteklim letom, predvidevamo le pri stroških električne energije, zaradi 30,00% dviga cen od 1.1.2019 dalje, do katerega je prišlo ob zadnjem odpiranju konkurence (v letu 2018), na osnovi okvirnega sporazuma o dobavi električne energije, ki ga je za javne zdravstvene zavode sklenilo Združenje. Pri ostalih stroških materiala ne predvidevamo posebnih odstopanj glede na realizirane stroške preteklega leta.

### **Načrtovani stroški storitev**

Načrtovani stroški storitev (konto 461) za leto 2019 znašajo 277.000 EUR in bodo za 0,54% oziroma za 1.490 EUR višji od doseženih v letu 2018. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 10,78% (realizacija 2018: 11,48%).

Največje deleže v celotnih stroških storitev predstavljajo stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev (31,05%), stroški čiščenja poslovnih prostorov (12,27%) in stroški računalniških storitev (10,83%).

Za laboratorijske storitve so v teku pogodbe (do 30.11.2019), sklenjene na podlagi izvedenega postopka javnega naročila za storitve iz seznama B. Za leto 2019 je predvidena realizacija teh stroškov na ravni preteklega leta. Stroški čiščenja poslovnih prostorov in stroški računalniških storitev bodo, na osnovi novih pogodb, v letu 2019 bistveni višji kot preteklo leto, stroški čiščenja za 35,32% oziroma za 8.875 EUR (stroški čiščenja bodo dosegli najvišjo nominalno rast stroškov storitev glede na preteklo leto), stroški računalniških storitev pa za 8,29% oziroma za 2.296 EUR. Za storitve čiščenja je bilo v začetku leta 2019 izvedeno javno naročilo, pogodba z najugodnejšim izvajalcem je bila sklenjena za štiriletno obdobje, od 1.3.2019 do 28.2.2023. Stroški računalniških storitev se bodo povišali zaradi dviga cen storitev vzdrževanja zdravstvenega informacijskega sistema, ki so stopile v veljavo konec leta 2018. Stroški omenjenih storitev predstavljajo več kot polovico vseh stroškov računalniških storitev.

Največjo relativno rast stroškov storitev glede na preteklo leto, v letu 2019 načrtujemo pri stroških tiskarskih in oblikovalskih storitev, za 230,19% oziroma za 488 EUR (realizacija leta 2018 je znašala le 212 EUR, v letu 2019 pa načrtujemo večji obseg tiskanja različnih materialov). Višji kot v preteklem letu bodo tudi stroški storitev supervizije v dejavnosti klinične psihologije (za 81,82% oziroma za 810 EUR), zaradi višjega deleža kritja teh stroškov zaposlenim kot v preteklem letu (v letu 2019 v celoti, v letu 2018 pa v deležu 50,00%).

Večjo rast stroškov storitev glede na preteklo leto, v letu 2019 načrtujemo pri stroških storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih (za 79,28% oziroma za 2.211 EUR), zaradi večjega načrtovanega števila preventivnih zdravstvenih pregledov zaposlenih v letu 2019 v primerjavi z številom opravljenih pregledov v letu 2018, in pri stroških investicijskega

vzdrževanja (za 41,50% oziroma za 5.279 EUR), zaradi relativno nizke realizacije v letu 2018, ko so ti stroški znašali 12.721 EUR.

Načrtovani skupni stroški izobraževanj zaposlenih, to so stroški kotizacij in stroški povračil stroškov za službena potovanja, bodo v letu 2019 za 5,54% oziroma za 1.364 EUR višji od realiziranih v preteklem letu, zaradi zagotavljanja višje strokovnosti dela naših zaposlenih.

Načrtovani stroški intelektualnih storitev so za leto 2019 za 54,90% oziroma za 4.261 EUR nižji od realiziranih v preteklem letu. Znižanje je predvideno zaradi nadomestitve storitev zunanjega izvajalca računovodskih storitev z notranjimi prerazporeditvami od 1.8.2018 dalje. V primerjavi z letom 2018 za leto 2019 predvidevamo tudi nižje stroške podjemnih pogodb (za 44,50% oziroma za 13.152 EUR). Pri ostalih vrstah stroškov storitev ne predvidevamo posebnih odstopanj glede na realizirane stroške preteklega leta.

### **Načrtovani stroški dela**

Načrtovani stroški dela (konto 464) za leto 2019 znašajo 1.960.600 EUR in so za 8,45% oziroma za 152.708 EUR višji od doseženih v letu 2018. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 76,29% (realizacija 2018: 75,30%). Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, navedene v tretjem poglavju (točka tri), kadrovske načrt našega zavoda za leto 2019 in ostale specifične okoliščine tega področja v našem zavodu v letu 2019 v primerjavi z letom 2018.

Na področju plač in drugih stroškov dela so bili v mesecu decembru 2018 sprejeti Dogovor in aneksi h kolektivnim pogodbam, ki bistveno povečujejo odhodke delodajalcev iz naslova stroškov dela. Obseg načrtovanih sredstev mase bruto plač in nadomestil plač za leto 2019 se bo, v primerjavi z letom 2018, povečal za 8,66% oziroma za 121.187 EUR. Sorazmerno se bo povečal tudi strošek delodajalčevih prispevkov na plače. Na stroške bruto plač z nadomestili bodo v letu 2019 vplivale naslednje spremembe (povečanja/zmanjšanje) glede na preteklo leto:

- povečanje zaradi v letu 2018 sklenjenih dogovorov med vlado in reprezentativnimi sindikati javnega sektorja, ki prinašajo dvig plačnih razredov za vse zaposlene (razen direktorja, pomočnika direktorja in zdravnikov) od 1.1.2019 (za en plačni razred za vse zaposlene) in od 1.11.2019 (za en plačni razred za zaposlene na delovnih mestih nad 26. plačnim razredom), v skupni višini 40.000 EUR,
- povečanje za znesek napredovanj zaposlenih, ki so oziroma bodo pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2018 (30 zaposlenih) in s 1.12.2019 (12 zaposlenih) v skupni višini 46.500 EUR,
- povečanje za znesek bruto plač zaradi novih zaposlitev oziroma daljšega obdobja zaposlitve posameznega delavca v letu 2019 v primerjavi z letom 2018 (specialist medicinske biokemije in medicinski tehnik) v skupni višini 17.700 EUR,
- povečanje za znesek bruto plač zaradi zaključenih porodniških dopustov in zaključka koriščenja pravice do krajšega delovnega časa zaradi starševstva v skupni višini 17.350 EUR,

- zmanjšanje za bruto znesek izplačila delovne uspešnosti iz naslova posebnega vladnega projekta variabilnega nagrajevanja zdravstvenih delavcev iz leta 2018 v višini 26.865 EUR,
- povečanje za ocenjeno spremembo višine dodatka na delovno dobo (dodatek na delovno dobo se vsakemu zaposlenemu vsako leto poveča za 0,33%) in za ocenjeni znesek refundacij bolezni (v letu 2018 je bilo realiziranih za 33.495 EUR bruto nadomestil plač, ki se evidentirajo neposredno v breme terjatev do ZZSZ, katerih za leto 2019 ne načrtujemo v takšnem obsegu), v skupni višini 26.502 EUR.

Večje spremembe (povečanja) v letu 2019, v primerjavi s preteklim letom, načrtujemo še pri naslednjih postavkah stroškov dela:

- povečanje stroškov regresa za letni dopust za 7,46% oziroma za 3.473 EUR,
- povečanje povračil stroškov prehrane med delom in prevoza na delo zaradi sprememb prebivališč zaposlenih, vrnitve zaposlenih s porodniških dopustov in povišanja cen javnega prevoza, za 5,69% oziroma za 5.684 EUR,
- povečanje stroškov kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke za 7,57% oziroma za 1.619 EUR,
- povečanje stroškov jubilejnih nagrad za 58,26% oziroma za 589 EUR.

Regres za letni dopust za leto 2019 bo izplačan najkasneje do 1.7.2019. Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s prvim odstavkom 131. členom ZDR, ki določa, da je delodajalec dolžan delavcu, ki ima pravico do letnega dopusta, izplačati regres za letni dopust najmanj v višini minimalne plače.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust za leto 2019 znaša 50.000 EUR, kar je za 7,46% oziroma za 3.473 EUR več kot v letu 2018, ko je bilo obračunanega in izplačanega 46.527 EUR regresa za letni dopust.

Za leto 2019 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (četrti člen Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12).

### **Načrtovani stroški amortizacije**

Načrtovani stroški amortizacije (konto 462) za leto 2019 znašajo 55.000 EUR in bodo za 26,59% oziroma za 11.553 EUR višji od doseženih v letu 2018. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 2,14% (realizacija 2018: 1,81%).

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 80.000 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 55.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 9.000 EUR (podskupina kontov 980) – od tega 0 EUR nepriznana amortizacija v ceni

storitev (konto 98000) in 9.000 EUR amortizacija v breme obveznosti za prejeta sredstva ustanovitelja (konto 98002),

- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prenesenega poslovnega izida, znaša 15.000 EUR (konto 98003),
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, znaša 1.000 EUR (podskupina kontov 922).

### **Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki**

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki (podskupine kontov 465, 468 in 469) za leto 2019 ostajajo na ravni realizacije preteklega leta in znašajo 5.400 EUR. V primerjavi z doseženimi v letu 2018 bodo za 2,60% oziroma za 144 EUR nižji. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 0,21% (realizacija 2018: 0,23%).

### **7.1.3 Načrtovan poslovni izid**

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2019 izkazuje uravnotežen poslovni izid. Glede na to, da bo povečanje načrtovanih celotnih prihodkov (za 6,39% oziroma za 154.413 EUR) nekoliko nižje od povečanja načrtovanih celotnih odhodkov (za 7,04% oziroma za 169.115 EUR) od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid za leto 2019 posledično nižji za 14.702 EUR od realiziranega poslovnega izida preteklega leta.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2019 z istovrstnimi finančnimi kategorijami, načrtovanimi in realiziranimi v letu 2018, je prikazana v naslednji Tabeli (5).

Tabela 5: **NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2019 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2018**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	FN 2018	REALIZACIJA 2018	FN 2019	INDEKS		DELEŽ V CP		
					5 (4/2)	6 (4/3)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
76	CELOTNI PRIHODKI	2.384.300	2.415.587	2.570.000	107,79	106,39	100,00	100,00	100,00
46	CELOTNI ODHODKI	2.384.300	2.400.885	2.570.000	107,79	107,04	100,00	99,39	100,00
985	POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	0	14.702	0	–	0,00	0,00	0,61	0,00
80	DDPO	0	0	0	–	–	–	–	–
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	0	14.702	0	–	0,00	0,00	0,61	0,00

## 7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

### Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Načrtuje se, da bo v letu 2019 v skupnih prihodkih realizirano za 5,25% oziroma za 135.000 EUR prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v realiziranih prihodkih leta 2018 je ta delež znašal 5,18%) in za 94,75% oziroma za 2.435.000 EUR prihodkov iz naslova javne službe. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodila MZ št. 024-17/2016/11 z dne 20.12.2018. Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med načrtovanimi prihodki, ki bodo doseženi pri opravljanju dejavnosti javne službe in načrtovanimi prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu. Za leto 2019 se v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti predvideva uravnotežen poslovni izid v obeh dejavnostih (Tabela 6).

Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2019

v EUR, brez centov

		OPIS KONTA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	<b>KONTO</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.435.000</b>	<b>135.000</b>	<b>2.570.000</b>
<b>1</b>	<b>760</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>2.433.000</b>	<b>135.000</b>	<b>2.568.000</b>
1.1	del 760	PRIHODKI ZZS	2.215.000	0	2.215.000
1.1.1	del 760	Obvezno zavarovanje	2.150.000	0	2.150.000
1.1.2	del 760	Socialno ogroženi	10.000	0	10.000
1.1.3	del 760	Konvencije	34.000	0	34.000
1.1.4	del 760	Refundacije stroškov za priprav. in spec.	21.000	0	21.000
1.2	del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	200.000	0	200.000
1.3	del 760	PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	6.000	0	6.000
1.4	del 760	PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	6.000	0	6.000
1.5	del 760	PRIHODKI za pokr.str.krož.spec. in priprav.	6.000	0	6.000
1.6	del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	0	135.000	135.000
<b>2</b>	<b>762</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>763</b>	<b>DRUGI PRIHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>764</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>
<b>DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU</b>			<b>94,75</b>	<b>5,25</b>	<b>100,00</b>
<b>CELOTNI ODHODKI</b>			<b>2.435.000</b>	<b>135.000</b>	<b>2.570.000</b>
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			0	0	0
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			0	0	0
<b>POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

V okviru tržne dejavnosti za leto 2019 načrtujemo naslednje poslovne prihodke v višini 135.000 EUR:

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve:
  - nadstandardne storitve v zobozdravstvu ter samoplačniške storitve v ustni higieni in zobnem RTG;
  - cepljenja, zdravniška potrdila, sistematski pregledi tujih študentov brez urejenega zdravstvenega zavarovanja, izdaja zdravniških spričeval za študij v tujini, izdaja zdravniških spričeval za vpis tujih študentov na slovensko fakulteto v splošni medicini;
  - samoplačniške preiskave v ginekologiji;
  - samoplačniške laboratorijske preiskave;
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam:
  - cepljenja v splošni medicini;
  - program preventivnih ukrepov za varovanje zdravja študentov medicine in dentalne medicine;
  - storitve zobnega RTG;
  - storitve diagnostičnega laboratorija;
- druge storitve:
  - prihodki od zakupa sten ter zakupa prostora za avtomate za napitke in prehranske izdelke;
  - provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje;
  - storitve hišnika – vzdrževalca.

Preostali poslovni prihodki v višini 2.433.000 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 2.000 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

### **7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

#### **Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka**

Prihodki (prejemki), načrtovani v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2019, v višini 2.625.000 EUR, so za 7,61% višji, načrtovani odhodki (izdatki) v višini 2.625.000 EUR pa za 8,53% višji od realiziranih v preteklem letu. Razlika med tako načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje uravnotežen poslovni izid. Povzetek Izkaza načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vsebuje Tabela 7.

Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2019 PO NAČELU DENARNEGA TOKA

v EUR, brez centov

	EKONOMSKA KATEGORIJA	REALIZACIJA 2018	FINANČNI NAČRT 2019	RAZLIKA EUR	INDEKS
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)
<b>1</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.439.311</b>	<b>2.625.000</b>	<b>185.689</b>	<b>107,61</b>
<b>1.1</b>	<b>PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>2.305.306</b>	<b>2.486.000</b>	<b>180.694</b>	<b>107,84</b>
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	2.115.186	2.276.000	160.814	107,60
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	190.120	210.000	19.880	110,46
<b>1.2</b>	<b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>134.005</b>	<b>139.000</b>	<b>4.995</b>	<b>103,73</b>
<b>2</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>2.418.577</b>	<b>2.625.000</b>	<b>206.423</b>	<b>108,53</b>
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	2.290.838	2.492.142	201.304	108,79
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	127.739	132.858	5.119	104,01
<b>3</b>	<b>POSLOVNI IZID</b>	<b>20.734</b>	<b>0</b>	<b>-20.734</b>	<b>0,00</b>
	POSLOVNI IZID obračunski tok	14.702	0	-14.702	0,00

## 8 PLAN KADROV ZA LETO 2019

### Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2019

#### 8.1 ZAPOSLENOST

##### 8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2019 – I. del

ZDŠ je konec leta 2018 zaposloval 57 delavcev, od tega so bili štirje delavci zaposleni za določen čas, trije zaradi nadomeščanja porodniške oziroma daljše bolniške odsotnosti in eden za čas opravljanja pripravništva. Eno daljšo odsotnost smo nadomeščali z notranjimi zaposlenimi. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2018 je znašalo 53 delavcev, od tega so bili štirje delavci zaposleni za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden.

Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2019 je 59 delavcev, od tega štirje za določen čas. Načrtovano število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2019 je 58 delavcev, od tega sedem delavcev za krajši delovni čas.

##### 8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2019 – II. del

Na podlagi četrtega odstavka 2. člena Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologije spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18 in 7/19) morajo posredni uporabniki proračuna pripraviti kadrovske načrte za leti 2018 in 2019 tako, da se določi dovoljeno število zaposlenih, ki se financirajo iz



državnega proračuna, proračuna občin, ZZZS, ZPIZ in drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2017. Peti odstavek 2. člena uredbe pa določa, da se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika proračuna lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela.

Realizirano število zaposlenih na dan 1.1.2019 je, v skladu z metodologijo za spremljanje izvajanja kadrovskega načrta, znašalo 51,92 delavcev, kar je za 3,03 delavca manj od dovoljenega števila zaposlenih na dan 1.1.2018, glede na sprejet finančni načrt za leto 2017. Število načrtovanih delavcev na dan 1.1.2020 znaša 54,42 delavcev, kar je za 2,50 delavca več od realiziranega števila zaposlenih na dan 1.1.2019, zaradi načrtovane zaposlitve direktorja zavoda in dveh pripravnikov.

### **8.1.3 Ostale kadrovske zadeve**

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, bo z dnem 1.4.2019 predvidoma napredovalo 12 delavcev, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa bodo pridobili s 1.12.2019.

## **8.2 OSTALE OBLIKE DELA**

V letu 2019 večjega obsega dela preko ostalih oblik dela ne načrtujemo. Zaradi nemotenega zagotavljanja zdravstvenega varstva in izvajanja pogodbenih obveznosti do ZZZS, bomo na področju psihiatrije, do zaposlitve novega zdravnika specialista psihiatra, sklepali podjemne pogodbe z zunanjimi specialisti za izvajanje dejavnosti. Dodatne, nepričakovane izpade na delovnih mestih (daljše bolniške odsotnosti) bomo izjemoma nadomeščali s pogodbenimi delavci, predvsem iz vrst upokojenih delavcev, ki ne potrebujejo dodatnega uvajanja in izobraževanja.

## **8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM**

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci so naslednje:

- čiščenje poslovnih prostorov: načrtovani letni strošek znaša 34.000 EUR;
- pranje delovnih oblek: načrtovani letni strošek znaša 2.400 EUR;
- tehnično in fizično varovanje: načrtovani letni strošek znaša 5.000 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: načrtovani letni strošek znaša 1.000 EUR.

## 8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V ZDŠ posebno pozornost namenjamo izobraževanju in strokovnemu usposabljanju. Strokovno izobraževanje zaposlenih bomo, ob upoštevanju finančnih možnosti, izvajali v skladu s kolektivnimi pogodbami in internim pravilnikom o izobraževanju delavcev. Pri planiranju izobraževanja upoštevamo področje dela, razvoj stroke in kreditne točke, ki jih zaposleni potrebujejo za obnovo oziroma podaljšanje licenc za delo.

Vsak zaposleni naj bi se udeležil najmanj enega (v primeru potrebe delovnega procesa pa lahko več kot enega) strokovnega izpopolnjevanja s področja dela, ki ga opravlja. Zaposleni se bodo udeležili tudi vseh brezplačnih posvetov z njihovega področja dela, ki ga organizirajo strokovna združenja, ministrstva in druge institucije.

V ZDŠ se bodo izvajala tudi interna izobraževanja, ki so potrebna za nemoteno opravljanje dela in so pomembna za večjo kakovost in varnost dela ter boljšo organizacijo dela.

V letu 2019 bomo na MZ posredovali vlogo za izdajo pooblastila za izvajanje programa pripravništva za poklic doktor dentalne medicine. V kolikor bomo omenjeno pooblastilo prejeli, bomo v letu 2019 omogočili zaposlitev enemu pripravniku na delovnem mestu zobozdravnik.

Opravljanje pripravništva bomo omogočili tudi vsaj dvema pripravnikoma na delovnem mestu laboratorijski tehnik. Omogočili bomo tudi opravljanje dela specializacije (kroženje) na področju klinične psihologije in dela pripravništva (kroženje) na področju psihologije ter opravljanje praktičnih vaj študentom medicine na dodiplomskem študiju iz predmeta družinska medicina. Na podlagi odločbe MZ je naša specialistka klinične psihologije imenovana za glavnega mentorja specializantki s področja dejavnosti klinične psihologije.

## 9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2019

### 9.1 PLAN INVESTICIJ

#### Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2019

Za leto 2019 je načrtovanih za **278.310 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **113.000 EUR** v **nepremičnine** (adaptacije oziroma predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti ter menjava oken in vrat), za **4.700 EUR** v **neopredmetena sredstva** (programski paketi Plače, Kadrovska evidenca, Avtorski honorarji/podjemne pogodbe/sejnine in Osnovna sredstva, urejevalnik PDF dokumentov Acrobat DC Pro ter štiri licence Microsoft Office) in za **160.610 EUR** v **opredmetena osnovna sredstva**. Načrtovana vlaganja v opredmetena osnovna sredstva so po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema:** 142.400 EUR in
- **nemedicinska oprema:** 18.210 EUR.

Velik del finančnih sredstev je namenjen investicijskim vlaganjem v **poslovno stavbo**. Svet zavoda ZDŠ je v okviru obravnave in sprejema Letnega poročila ZDŠ za leto 2015 sprejel sklep, da se del sredstev neporabljenega poslovnega izida nameni za investicijska vlaganja v del poslovne stavbe, ki je v lasti Republike Slovenije in v upravljanju ZDŠ. Investicijska vlaganja naj bi obsegala pridobitev nove uporabne površine z adaptacijo dela podstrešnih prostorov, adaptacijo dela prostorov v drugem nadstropju in preureditev ali zamenjavo ter dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja. Sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR so bila namenjene za izvedbo navedene adaptacije v poslovno stavbo in za opremo novo pridobljenih prostorov.

Zaradi zavrnitve izdaje soglasja k izvedbi investicije s strani Mestne občine Ljubljana, se Svetu zavoda predlaga, da se omenjena sredstva prerazporedijo za vlaganja v poslovno stavbo in nakupu medicinske opreme. Za leto 2019 se investicijska vlaganja v poslovno stavbo iz tega naslova načrtujejo v višini 113.000 EUR. V tem okviru so predvidene adaptacije/predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti, menjava notranjih vrat ter investicije v izboljšanje energijske učinkovitosti stavbe s pomočjo subvencij Eko sklada (zamenjava obstoječih oken in zunanjih vrat z energijsko učinkovitimi ter toplotna izolacija).

Preostala vrednost načrtovanih finančnih sredstev za investicijska vlaganja je v pretežnem delu namenjena nakupu **medicinske opreme**, kjer največjo načrtovano investicijo predstavlja investicija v medicinsko opremo za ginekološko dejavnost, kombinirani ultrazvočni aparat v načrtovani višini 52.000 EUR (finančni vir predstavljajo sredstva prenesenega poslovnega izida). Obstoječi ultrazvočni aparat, ki je bil v postopku javnega naročila nabavljen leta 2011, že od samega pričetka uporabe povzroča ogromno težav pri delu ginekološke službe (uporabniku neprijazna uporaba, nezadovoljiv servis, okvare, dragi nadomestni deli). V zadnjih dveh letih se neprestano vršijo pritožbe ginekologov glede uporabe navedenega aparata, stroški servisov in nadomestnih delov pa so v tem obdobju (letih 2017 in 2018) znašali 16.900 EUR.

Večji vrednosti načrtovanih nabav v sklopu medicinske opreme predstavljata tudi investiciji za zobozdravstveno dejavnost in diagnostični laboratorij, zobozdravstveni aparat v načrtovani vrednosti 32.000 EUR (glavnino sredstev, 26.352 EUR, bo prispeval ustanovitelj) in hematološki analizator v načrtovani vrednosti 35.000 EUR (finančni vir predstavljajo sredstva prenesenega poslovnega izida). Oba aparata je nujno potrebno zamenjati zaradi iztrošenosti in tehnične zastarelosti (stari zobozdravstveni aparat je bil nabavljen v letu 2001, stari hematološki aparat pa v letu 2007).

Preostanek načrtovanih vlaganj v medicinsko opremo, v znesku 23.400 EUR, se nanaša na nabave medicinskih aparatov/naprav za splošne, zobozdravstvene in ginekološke ordinacije.

V okviru **nemedicinske opreme** načrtujemo za 3.460 EUR vlaganj v informacijsko tehnologijo (štirje računalniki, dva tiskalnika in dva monitorja) in za 14.750 EUR vlaganj v ostalo opremo

(kartotečne omare in pohištvo za splošne ordinacije ter predavalnico in klimatska naprava s sistemom za izmenično in rezervno delovanje klim za strežniški prostor).

**Viri financiranja** za pokrivanje vseh načrtovanih investicij so sredstva ustanovitelja, sredstva amortizacije in sredstva neporabljenega (prenesenega) poslovnega izida.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2019 po posameznih službah in vrstah investicij, z opredelitvijo virov financiranja za leto 2019, je prikazan v Tabeli 8.

Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2019

v EUR, brez centov

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2019		FINANČNI NAČRT
<b>Finančni viri za investicije</b>		
	Neporabljen sredstva amortizacije iz preteklih let (konto 98001)	121.200
	Tekoča amortizacijska sredstva 2019 (amortizacija, priznana v ceni storitev)	90.000
<b>1</b>	<b>Skupaj sredstva amortizacije</b>	<b>211.200</b>
<b>2</b>	<b>Sredstva ustanovitelja</b>	<b>26.352</b>
<b>3</b>	<b>Sredstva prenesenega poslovnega izida iz preteklih let</b>	<b>300.000</b>
	<b>SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA</b>	<b>537.552</b>
<b>I. INVESTICIJE V OPREMO - SKUPAJ</b>		
<b>1</b>	<b>Splošna in družinska medicina</b>	<b>20.850</b>
1.1	Avtoklav za sterilizacijo instrumentov	5.000
1.2	Otoskop (3x)	1.200
1.3	Inhalator	300
1.4	Kartotečna omara (5x)	1.250
1.5	Pohištvo za splošne ordinacije in predavalnico	10.000
1.6	Delovni stoli za ordinacije (2x)	500
1.7	Računalnik (2x)	1.600
1.8	Licenca Microsoft Office (2x)	600
1.9	Tiskalnik (2x)	400
<b>2</b>	<b>Zobozdravstvo</b>	<b>48.100</b>
2.1	Zobozdravstveni aparat (vir sredstev: sredstva ustanovitelja)	26.352
	Zobozdravstveni aparat (vir sredstev: sredstva amortizacije)	5.648
2.2	Brusilni aparat za kirete	1.800
2.3	Rentgenski ščitnik (za zobni RTG)(2x)	600
2.4	Koferdam (zaščitna opna pri zdravljenju zob) (2x)	700
2.5	Zobozdravstveni asistent z 8 predali	2.000
2.6	Set za nadgradnjo implantatov	1.500
2.7	Aparat za dolgi vlek folije za izdelavo griznih opornic (zobna tehnika)	3.000
2.8	Paralelofrezer (pripomoček za izdelavo zahtevnejših mostičkov in prevlek za proteze) (zobna tehnika)	4.500
2.9	Monitor za zobozdravstveni aparat (2x)	2.000
<b>3</b>	<b>Ginekologija in porodništvo</b>	<b>53.900</b>
3.1	Ultrazvočni aparat (sredstva prenesenega poslovnega izida)	52.000
3.2	Fetal Dopplex Huntleigh	800
3.3	Računalnik	800
3.4	Licenca Microsoft Office	300
<b>4</b>	<b>Diagnostični laboratorij</b>	<b>35.000</b>
4.1	Hematološki analizator (sredstva prenesenega poslovnega izida)	35.000
<b>5</b>	<b>Uprava</b>	<b>4.960</b>
5.1	Programski paketi: Plače, Kadrovska evidenca, Osnovna sredstva, Avtorski honorarji/podjemne pogodbe/sejnine	3.000
5.2	Urejevalnik PDF dokumentov Acrobat DC Pro	500
5.3	Računalnik	800
5.4	Monitor (2x)	360
5.5	Licenca Microsoft Office	300
<b>6</b>	<b>SKUPNO SM</b>	<b>2.500</b>
6.1	Klimatska naprava s sistemom za izmenično in rezervno delovanje klim za strežniški prostor	2.500

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2019		FINANČNI NAČRT
<b>II. INVESTICIJE V NEPREMIČNINE - SKUPAJ</b>		<b>113.000</b>
1	Adaptacije/predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti (sredstva prenesenega poslovnega izida)	30.000
2	Menjava oken in vrat ter toplotna izolacija (sredstva prenesenega poslovnega izida)	83.000
<b>III. NAČRT INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA - SKUPAJ</b>		<b>18.000</b>
1	Zamenjava strešnih žlebov (preostali del stavbe)	4.000
2	Popravila/prenove v ordinacijah	6.000
3	Ureditev-sanacija muld in revizijskih jaškov fekalne kanalizacije	2.000
4	Ureditev svetlobnih jaškov kletnih oken, vključno z menjavo rešetk	6.000
<b>SPECIFIKACIJA NAČRTA INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA</b>		
	INVESTICIJE - SREDSTVA AMORTIZACIJE	51.958
	INVESTICIJE - SREDSTVA USTANOVITELJA	26.352
	INVESTICIJE - SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA	200.000
	<b>INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ</b>	<b>278.310</b>
	<b>INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE</b>	<b>18.000</b>

## 9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

### Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2019

V okviru **investicijskega vzdrževanja** se za leto 2019 načrtuje za **18.000 EUR** vlaganj. Specifikacija investicijsko vzdrževalnih del je navedena v Tabeli 8 (točka III).

## 9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2019 ne načrtujemo zadolževanja.

## 9.4 PREDLOG PRERAZPOREDITVE ŽE RAZPOREJENIH NEPORABLJENIH PRESEŽKOV PRIHODKOV PRETEKLIH LET

*(predlog za obravnavo na svetu zavoda, ki mora v zvezi s porabo izida sprejeti poseben sklep)*

Na podlagi 71. člena Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09) in 15. člena Statuta javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente univerze v Ljubljani, (št. I-024-01/2012), je Svet zavoda ZDŠ na svoji 13. redni seji, dne 24.3.2016, sprejel naslednji sklep: "Del sredstev neporabljenega poslovnega izida iz leta 2015 in iz preteklih let, v višini 300.000 EUR, se nameni za investicijska vlaganja v del poslovne stavbe, ki je v lasti Republike Slovenije in v upravljanju ZDŠ. Investicijska vlaganja bodo obsegala pridobitev nove uporabne površine z adaptacijo dela podstrešnih prostorov, adaptacijo dela prostorov v drugem nadstropju in preureditev ali zamenjavo ter dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja. Sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR se namenijo za navedeno adaptacijo v poslovno stavbo in za opremo novo pridobljenih prostorov.

Investicijska vlaganja se predvidijo v Programih dela in finančnih načrtih za leto 2016 in za naslednja leta. Preostala sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 213.637 EUR ostanejo nerazporejena."

Po zadnjih informacijah ustanovitelja v bližnji prihodnosti ni pričakovati izdaje soglasja k navedeni investiciji s strani Mestne občine Ljubljana in posledično ne bo mogoče pristopiti k izvedbi investicije, zato se Svetu zavoda ZDŠ, v okviru obravnave Programa dela in finančnega načrta za leto 2019 (v skladu z letnim ciljem št. 8), poda predlog, da se že razporejena sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR nameni oziroma prerazporedi za investicijska vlaganja v nakup medicinske opreme in večja vlaganja v nepremičnine.

Datum: 28.2.2019

Podpis odgovorne osebe:  
V. d. direktorice:  
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.